

1. Кірган О. С. Інтернет-трейдинг: поняття, види, його основні характеристики / О. С. Кірган, О. І. Штанько. // Сучасні питання економіки і права. – 2017. – №1. – С. 110–117
2. Ситник І. Л. Сучасний стан та перспективи розвитку інтернет-трейдингу в Україні / І. Л. Ситник, С. Я. Генік. // Формування ринкових відносин в Україні. – 2016. – №3. – С. 39–41.

COMPLIANCE POLICY TOWARDS BUSINESS PARTNERS

Mariann Veres Somosi,
Doctor of Economics, prof., Dean University of Miskolc, Miskolc, Hungary
Gyorgy Kocziszký,
Doctor of Economics, prof., University of Miskolc, Miskolc, Hungary
Tetiana Kobielieva,
candidate of economic sciences, associate professor of National technical
University "Kharkiv Polytechnic Institute", Ukraine

An industrial enterprise has the right to expect all its business partners to comply with all applicable laws, including anti-corruption laws, in connection with the business activities of the enterprise.

An enterprise may be held accountable for any corruption actions committed by interested business partners. In particular, the enterprise personnel must comply with the provisions provided for by the compliance policy, as well as in other relevant regulatory documents relating to the selection, preservation and use of interested business partners. Interested business partners must undergo a comprehensive analysis, sign contracts in writing before undertaking any activity for or on behalf of the enterprise, and receive payment solely in accordance with the terms of the contract. Negotiations on all contracts with interested business partners, as well as their conclusion and management, should be carried out in accordance with the anti-corruption regulatory documents governing such contracts.

All written agreements with interested business partners should include reasonable and appropriate remuneration, as well as conditions for compliance with the established requirements. In accordance with the requirements of the enterprise compliance policy, contracts with interested business partners should include the main provisions of compliance policy.

If the interested business partner is a joint venture partner, then the venture may be held accountable for corrupt actions by the joint venture partners, and must take appropriate measures to ensure the implementation of adequate internal control standards even by those joint ventures in which she is not a controlling partner.

If the interested business partner is an intermediary, agreements with it can lead to anti-corruption issues, and negotiations on them, as well as their conclusion and management, should be carried out in accordance with the company's anti-corruption regulatory documents covering mediation agreements.

Intermediaries and agents often participate in transactions on the basis of a commission, assignment or agency agreement, contribute to the successful conclusion of transactions and further fulfillment of obligations under them. At the same time, intermediaries are often embedded in a transaction in order to overestimate the cost of goods sold or services provided, and to include corruption payments in it. In this regard, enterprises in the anti-corruption policy include a separate guide to reducing corruption risks when working with intermediaries and agents. The management usually provides for a preliminary study of intermediaries and agents, as well as the inclusion in the contracts of the duty of intermediaries and agents to create internal documents and procedures aimed at preventing corruption. In the course of the study, enterprises seek to find out whether the intermediary organization has the necessary licenses, in the case of licensed activities, whether managers and employees have the necessary education and experience in the area of intended cooperation.

Along with this, information is usually requested on the beneficial owners of intermediaries and agents, and accessible measures are taken to determine the possible existence of corrupt relations in state and local bodies. Increased attention is paid to intermediary organizations created shortly before their involvement in the transaction, registered in offshore jurisdictions or have accounts in offshore banks.

If the participation of intermediaries is offered by a business partner, enterprises usually require an explanation of the participation of the intermediary in the transaction, information about its role in the transaction and the amount of remuneration received. The company involved in the transaction of the intermediary,

must justify the need for his participation, explain the role in the transaction and disclose the amount of remuneration. In this case, an analysis of the compliance of the remuneration amounts with the usual market practice is carried out. The mediator's excessive remuneration may include corrupt payments. The enterprises also study the previous activity of the mediator proposed by the partner and determine that he has the necessary business experience in the relevant field. Particular attention is paid to attracting intermediaries under contracts, settlements on which are carried out using budgetary funds and extra-budgetary funds, attracting several intermediaries engaged in similar activities and performing similar functions under the contract.

References:

1. Косенко О.П. Удосконалення трансфертних цін на об'єкти інтелектуальної власності / О.П.Косенко, П.Г.Перерва // Законодавство України у сфері інтелектуальної власності та його правозастосування: національні, європейські та міжнародні виміри: збірник наукових праць VI Всеукраїнської науково-практичної конференції молодих вчених та студентів з проблем інтелектуальної власності (м. Київ, 27 вересня 2018 р.) / НДІ інтелектуальної власності НАПрН України. К. : Інтерсервіс, 2018.- С.137 – 143.
2. Nagy, Szabolcs Monitoring of innovation and investment potential of industrial enterprises / S. Nagy, P. Pererva // Сучасні тенденції розвитку світової економіки : зб. матеріалів 10-ї Міжнар. наук.-практ. конф., 18 травня 2018 р. – Харків : ХНАДУ, 2018. – С. 88-89.
3. Pererva P.G. Technology transfer / P.G.Pererva, György Kocziszky, D.Szakaly, M.Somosi Veres - Kharkiv-Miskolc: NTU «KhPI», 2012. — 668 p.
4. Перерва, П.Г. Підвищення конкурентоспроможності машинобудівних підприємств на засадах синергетичного бенчмаркінгу / П. Г. Перерва, Т. О. Кобелева, Н. П. Ткачова // Вісник Національного університету "Львівська політехніка". Менеджмент та підприємництво в Україні: етапи становлення і проблеми розвитку. - 2015. - № 819. - С. 167-174.
5. Reichling, P. Anticorruption compliance / P.Reichling, P.G.Pererva // Стратегії інноваційного розвитку економіки України: проблеми, перспективи, ефективність "Форвард–2017" : тр. 8-ї Міжнар. наук.-практ. Internet-конф. студ. та молодих вчених, 27 грудня 2017 р. / ред.: П. Г. Перерва, Є. М. Строков, О. М. Гуцан. – Харків : НТУ "ХПІ", 2017. – С. 210-212.
6. Райхлинг, Петер Разработка системы мониторинга инновационного развития машиностроительного предприятия / П.А.Орлов, П.Райхлинг, В.Н.Тимофеев // Вестник Нац. техн. ун-та "ХПИ" : сб. науч. тр. Темат. вып. : Технический прогресс и эффективность производства. – Харьков : НТУ "ХПИ", 2010. – № 62. – С. 104-109.
7. Reichling, P. Estimation of commercial value of patents / P.Reichling, P.G.Pererva // Дослідження та оптимізація економічних процесів "Оптимум–2017" : тр. 13-ї Міжнар. наук.-практ. конф., 6-8 грудня 2017 р. / ред.: О. В. Манойленко, Є. М. Строков. – Харків : НТУ "ХПІ", 2017. – С.22-25.
8. Райхлин, П. Комплаенс-риски в банковской сфере / П.Райхлин, П.Г.Перерва // Інформаційні технології: наука, техніка, технологія, освіта, здоров'я = Information technologies: science, engineering, technology, education, health : наук. вид. : тези доп. 26-ї міжнар. наук.-практ. конф. MicroCAD–2018, [16-18 травня 2018 р.] : у 4 ч. Ч. 3 / ред. Є. І. Сокол. – Харків : НТУ "ХПІ", 2018. – С. 67.

9. Nagy, Szabolcs Digital economy and society – a cross country comparison of Hungary and Ukraine / S.Nagy // Вісник НТУ «ХПІ» (економічні науки) : зб. наук. пр. – Харків : НТУ «ХПІ», 2017. – № 46 (1267). – С. 174-179.
10. Ткачов, М.М. Оцінювання збитків правовласників від контрафактної діяльності на ринку автозапчастин [Електронний ресурс] : автореф. дис. ... канд. екон. наук : спец. 08.00.04 / Максим Михайлович Ткачов; Нац. техн. ун-т "Харків. політехн. ін-т". – Харків, 2016. – 21 с.
11. Sikorska, M. Compliance service at guest services enterprises / M.Sikorska, György Kocziszky, P.G.Pererva // Менеджмент розвитку соціально-економічних систем у новій економіці : матеріали Міжнар. наук.-практ. конф., 19 жовтня 2017 р. – Полтава : ПУЕТ, 2017. – С. 389-391.
12. Перерва П.Г., Негі С., Кобелева Т.О. Оцінка впливу інноваційної, інвестиційної та маркетингової політики підприємства на рівень конкурентоспроможності // Вісник НТУ «ХПІ». 2018. №15.
13. Kocziszky György Reputational compliance / György Kocziszky, M.Veress Somosi, T.O.Kobieliava // Дослідження та оптимізація економічних процесів "Оптимум–2017" : тр. 13-ї Міжнар. наук.-практ. конф., 6-8 грудня 2017 р. / ред.: О.В. Манойленко. – Харків : НТУ «ХПІ», 2017. – С. 140-143.
14. Перерва, П.Г. Банкрутство, санація та реструктуризація підприємства як економічні категорії антикризового управління / П.Г.Перерва, Т.О.Кобелева, В.Л.Товажнянський // Вісник Нац. техн. ун-ту «ХПІ» : зб. наук. пр. Темат. вип. : Технічний прогрес та ефективність виробництва. – Харків : НТУ «ХПІ». – 2015. – № 59 (1168). – С. 148-152.
15. Kocziszky, György Anti-corruption compliance in the enterprise's program [Electronic resource] / G.Kocziszky, M.Veress Somosi, P.G.Pererva // Стратегічні перспективи розвитку економічних суб'єктів в нестабільному економічному середовищі. – Кременчук, 2017. – С.164-167.
16. Nagy, Szabolcs Estimation of economic efficiency of power engineering / S.Nagy, M.Sikorska, P.Pererva // Європейський вектор модернізації економіки: креативність, прозорість та сталий розвиток : матеріали 10-ї Ювіл. Міжнар. наук.-практ. конф., 18-19 квітня 2018 р. – Харків : ХНУБА, 2018. – С. 3-6.
17. Nagy, Szabolcs Current evaluation of the patent with regarding the index of its questionnaire / S.Nagy, M.Sikorska, P.Pererva // Сучасні підходи до креативного управління економічними процесами : матеріали 9-ї Всеукр. наук.-практ. конф., 19 квітня 2018 р. – Київ : НАУ, 2018. – С. 21-22.
18. Перерва, П.Г. Практический маркетинг / П.Г.Перерва.- Выпуск 1. Термины и определения / Справочник менеджера промышленного предприятия.- М.: НПО «Реклама, информация, маркетинг», 1991.- 96 с.
19. Kocziszky, György Compliance risk in the enterprise / G.Kocziszky, M.Veress Somosi, T.O.Kobieliava // Стратегії інноваційного розвитку економіки України: проблеми, перспективи, ефективність "Форвард–2017" : тр. 8-ї Міжнар. наук.-практ. Internet-конф. студ. та молодих вчених, 27 грудня 2017 р. / ред.: Є.М.Строков, О.М.Гуцан. – Харків : НТУ «ХПІ», 2017. – С. 54-57.